

ФІНЕКС-АУДИТ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо річної фінансової звітності
**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»**
станом на 31 грудня 2014 року.

Цей Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) адресується:

- Учасникам/загальним зборам учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

I. Звіт щодо фінансової звітності

Відомості про товариство:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» (надалі за текстом – ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна») зареєстровано Шевченківською районною у м. Києві державною адміністрацією 27.06.2006 р. (реєстраційний номер запису 1 074 102 0000 018053).

Повне найменування товариства: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА».

Ідентифікаційний код юридичної особи: 34486135.

Вид діяльності за КВЕД : Управління фондами.

ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» має ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), серія АГ № 579781, видана 02 вересня 2011 р. рішенням ДКЦПФР від 27.07.2011 р. за № 717, строком дії з 02.09.2011 р. до 02.09.2016 р.

Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають в управлінні ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна»:

- ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ПАЙОВИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД АКЦІЙ (код за ЄДРІСІ 2321595)»;

- ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ПАЙОВИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД СТРАТЕГІЧНИЙ» (код за ЄДРІСІ 2321729);
- ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ПАЙОВИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД ЗБАЛАНСОВАНИЙ (код за ЄДРІСІ 221966)»;
- ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ПАЙОВИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД ОБЛІГАЦІЙ» (код за ЄДРІСІ 2321594);
- ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «КОНДИТЕРІНВЕСТ» (код за ЄДРПОУ 36633361);
- НЕПІДПРИЄМНИЦЬКЕ ТОВАРИСТВО «ВІДКРИТИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД «ДИНАСТІЯ» (код за ЄДРПОУ 34167520).

Місцезнаходження: вул. Богдана Хмельницького, буд. 19-21, м. Київ, 01030.

Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «ФІНЕКС-АУДИТ» (надалі за текстом Аудитор) був проведений аудит річної фінансової звітності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна», що додається, у складі: Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма № 1) станом на 31.12.2014 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2); Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма № 3); Звіт про власний капітал (форма № 4); Примітки до річної фінансової звітності (форма № 5) за 2014 рік (надалі за текстом – річна фінансова звітність та/або фінансові звіти).

Аудиторська перевірка проведена згідно Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 720. Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання відповідних етичних норм, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» здійснює бухгалтерський облік відповідно до вимог чинного законодавства України. Валютою річної фінансової звітності є грошова одиниця України – гривня, одиниця виміру - тис. грн. Вступні залишки й валюта балансу фінансових звітів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» на початок 2014 року відповідають вихідним даним фінансових звітів за 2013 рік.

Основні принципи бухгалтерського обліку ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» визначені Наказом про облікову політику № 14-01-03, затвердженим Директором 03.01.2014 р.

Відповідальність управлінського персоналу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації у фінансовій звітності у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того щоб забезпечити достовірність складання документів та представлення інформації у фінансових звітах, наданих до перевірки, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність Аудитора

Відповідальністю Аудитора є висловлення думки на підставі проведеного аудиту щодо достовірності наданих до перевірки фінансових звітів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна».

Аудит передбачає виконання процедур, які направлені на отримання достатніх аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка міститься у наданих до перевірки фінансових звітах. Вибір процедур базується на судженнях Аудитора, включаючи оцінку ризику суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків Аудитором було розглянуто заходи внутрішнього контролю ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» щодо підготовки та достовірного представлення фінансової звітності товариства. Аудит також включав оцінку відповідності використання окремих положень облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом щодо представлення фінансових звітів.

Розмір суттєвості стосовно встановлених відхилень показників був визначений відповідно до професійної думки Аудитора у розмірі не більше 5% від підсумку відповідно всіх активів, всіх зобов'язань і власного капіталу.

Аудитор вважає, що отримані достатні та належні аудиторські докази для висловлення думки.

Висловлення думки

На думку Аудитора річна фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2014 р., фінансові результати його діяльності та рух грошових коштів за 2014 рік, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

II. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги складений відповідно Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами (затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 р. за № 991).

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Статутний капітал ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складає 14 138 115 (чотирнадцять мільйонів сто тридцять вісім тисяч сто п'ятнадцять) гривень, що відповідає статуту товариства, викладеному в новій редакції згідно рішенням загальних зборів учасників від 19.03.2014 р. (Протокол № 74), та зареєстрованому 27.03.2014 р. (реєстраційний № 1 074 105 0032 018053). Станом на 31.12.2014 р. статутний капітал у розмірі 14 138 115 (чотирнадцять мільйонів сто тридцять вісім тисяч сто п'ятнадцять) гривень сплачений повністю грошовими коштами.

Розмір додаткового капіталу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. складає 4 664 тис. грн. і становить суму емісійного доходу. Іншого додаткового капіталу, вилученого капіталу станом на 31.12.2014 р. товариство не має.

Розмір сформованого резервного фонду ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. складає 1 935 тис. грн., що складає 13,7 % від розміру статутного капіталу. Відрахування до резервного фонду у 2014 році ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» не здійснювались у зв'язку з відсутністю чистого прибутку за результатами діяльності товариства у 2013 році.

Сума нерозподіленого прибутку ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. склала 10 110 тис. грн. Проте, результатом фінансово-господарської діяльності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за звітний період став збиток у розмірі 5 000 тис. грн., що виник внаслідок зменшення доходів від операцій з купівлі-продажу фінансових інвестицій на фоні досить великих розмірів адміністративних витрат. Зменшення доходів від операцій з купівлі-продажу фінансових інвестицій пов'язано зі зниженням активності фондового ринку загалом під впливом подій, що відбувалися в країні протягом звітного періоду.

Станом на 31.12.2014 р. загальна сума доходу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складає 69 228 тис. грн., більшу частину якого складають доходи від реалізації фінансових інвестицій (64 928 тис. грн. або 94 %). Витрати ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. складають загальну суму 74 228 тис. грн., значну частину витрат становлять витрати на придбання фінансових інвестицій (64 895 тис. грн. або 87 %).

На думку Аудитора, інформація про власний капітал розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Розмір статутного капіталу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. відповідає вимогам п. 3 Гл. 1 Розд. II Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за № 1281 від 23.07.2013 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 12.09.2013 р. за № 1576/24108.

Розмір власного капіталу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. відповідає вимогам п. 12 Гл. 3 Розд. II Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за № 1281 від 23.07.2013 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 12.09.2013 р. за № 1576/24108. Також розмір власного капіталу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.14р. відповідає вимогам п. 3 ст. 39 Розд. IV Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» за № 1057-IV від 09.07.2003 р.

Розмір сформованого резервного фонду ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. не відповідає розміру резервного фонду, встановленому статутом товариства.

Розкриття інформації за видами активів

У складі основних засобів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» враховані: машини та обладнання, прилади, малоцінні необоротні матеріальні та інші необоротні матеріальні активи на загальну суму 617 тис. грн. Знос основних засобів станом на 31.12.2014 р. склав 362 тис. грн.

У складі нематеріальних активів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. враховано нематеріальні активи (програмне забезпечення, тощо) на суму 100 тис. грн. Знос нематеріальних активів склав суму 95 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 р. дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги відображена у фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за чистою вартістю реалізації і склала суму 440 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.14 р. склала 319 тис. грн., з них: 307 тис. грн. – заборгованість постачальників товарів, робіт, послуг, 8 тис. грн. – розрахунки за єдиним соціальним внеском, розрахунки з іншими дебіторами та ін. За розрахунками з бюджетом також встановлено дебіторську заборгованість у сумі 8 тис. грн. (податок з доходів фізичних осіб). Дебіторської заборгованості, сумнівної до повернення, станом на звітну дату ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» не мало. Резерв сумнівних боргів не формувався.

Довгострокові фінансові інвестиції ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна», які обліковуються за методом участі в капіталі, станом на 31.12.2014 р. склали суму 9 027 тис. грн. У складі інвестицій товариством враховано корпоративні права у статутному капіталі ТОВ «ЛЮДВИНІВКА 31» (код за ЄДРПОУ 35706213) у розмірі 24,5 % статутного капіталу цього підприємства.

У складі поточних фінансових інвестицій ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відображена вартість цінних паперів на загальну суму 12 515 тис. грн. Станом на 31.12.2014 р. фінансові інвестиції враховані ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за справедливою вартістю.

Залишок грошових коштів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. у національній валюті у розмірі 3 324 тис. грн. підтверджений банківськими виписками.

У порівнянні з інформацією станом на 31.12.2013 р. сума активів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2014 р. зменшилась на 5 068 тис. грн.

На думку Аудитора, інформація за видами активів розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Розкриття інформації про зобов'язання

Облік кредиторської заборгованості здійснювався ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відповідно П(с)БО № 11 «Зобов'язання», затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 20 від 31.01.2000 р. зі змінами та доповненнями.

Зобов'язання станом на 31.12.2014 р. ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» склали 46 тис. грн., з них: 4 тис. грн. – заборгованість перед бюджетом з податку на прибуток. Довгострокових зобов'язань ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» не має. Вся кредиторська заборгованість визнана зобов'язаннями в повному обсязі. Простроченої кредиторської заборгованості станом на звітну дату товариство не має.

На думку Аудитора, інформація за видами зобов'язань розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Дотримання вимог чинного законодавства щодо складання та розкриття інформації компаніями з управління активами

Протягом 2014 року ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» дотримувалось вимог щодо складання та розкриття інформації, зокрема Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого Рішенням НКЦПФР № 1343 від 02.10.2012 року, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19.10.12 р. за № 1764/22076.

Інформація щодо системи внутрішнього аудиту (контролю) на ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна»

Внутрішній контроль, необхідний для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, здійснюється на ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відповідальною посадовою особою, яка діє відповідно до Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна», затвердженого Протоколами загальних зборів товариства № 65 від 11.12.2012 року та №3 від 21.07.2014 року, підпорядковується загальним зборам учасників товариства та звітує перед ними.

Інформація щодо операцій з пов'язаними сторонами ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна»

Протягом звітного періоду ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» здійснювало операції з пов'язаними особами, зокрема операції, за якими товариство отримувало послуги брокера на фондовому ринку та послуги депозитарної установи зі зберігання цінних паперів на загальну суму 14 тис. грн., які проводились з Товариством з обмеженою відповідальністю «Інвестиційний Капітал Україна». Також ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» протягом 2014 року було повернуто раніше отриману від Товариства з обмеженою відповідальністю «Інвестиційний Капітал Україна» поворотну фінансову допомогу в розмірі 55 тис. грн. за договором №6/н від 30.12.13 р.

На думку Аудитора, зазначені операції не виходять за межі нормальної діяльності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна».

Події після дати балансу

Станом на дату складання Звіту Аудитору невідомо про будь-які події, що відбувались на ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» після дати балансу і могли вплинути на річну фінансову звітність.

Аналіз пруденційних показників діяльності

Відповідно до пункту 2 статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", частини третьої статті 27 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), затвердженого Рішенням НКЦПФР №1 від 09.01.13 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 22 січня 2013 р. за N 171/22703 ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» розраховує пруденційні показники та дотримується визначених Комісією нормативів.

Нормативи платоспроможності та фінансової стабільності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.14 р. становлять:

- показник покриття зобов'язань власним капіталом компанії становить 0,002 (нормативне значення має бути не більше 1). Даному значенню цього показника відповідає дуже низький рівень ризику неможливості задоволення вимог кредиторів за рахунок власного капіталу;
- показник фінансової стійкості становить 0,998 (нормативне значення має бути не менше 0,5). Цьому значенню відповідає дуже високий рівень фінансової стійкості.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування Аудитора: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ФІНЕКС-АУДИТ».

Ідентифікаційний код юридичної особи: 32237449.

Аудитор здійснює діяльність на підставі наступних документів:

- Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3095, видане за рішенням Аудиторської Палати України № 118 від 26.12.. 2002 р., дію подовжено до 27.09. 2017 р.
- Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів № 48 серія та номер Свідоцтва П 000048, унесено до Реєстру за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.03.2013 р., дійсне до 27.09.2017 р.

Аудиторська перевірка ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» проводилась аудитором Крімерман Ладою Олександрівною, яка діє на підставі Сертифіката аудитора серія А № 006274, виданого рішенням Аудиторської Палати України № 176/10 від 26.04.2007 р., термін чинності продовжено до 26.04.2017 р.

Місцезнаходження: вул. Чайковського, буд. 5/7/9, к. 2, м. Харків, 61022.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Аудиторська перевірка ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» проводилась у відповідності до умов Договору на проведення аудиту № 2006/0707-А(21), укладеного 23 грудня 2014 року. Термін проведення перевірки 7 (сім) робочих днів. Дата початку проведення аудиту 12.02.2015 р., дата закінчення аудиту 20.02.2015 р.

Додатки:

- Річна фінансова звітність ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за 2014 рік 20 лютого 2015 року.

**Директор
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Аудиторська фірма «ФІНЕКС-АУДИТ»**



Крімерман Л.О.

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів
№ 3095

ТОВ АФ "ФІНЕКС - АУДИТ"

61024, м. Харків,

вул. Чайковського, буд.5/7/9, к.2

ідентифікаційний код/номер 32237449

8
Суб'єкт господарювання включений до Реєстру аудиторських
фірм та аудиторів рішенням Аудиторської палати України
від 26 грудня 2002 р. №118

Свідоцтво чинне до 26 грудня 2007 р.

Голова АПУ *С. Столярова* (С.Столярова)

Зав. Секретаріату АПУ *П. Довгоруку* (П.Довгоруку)

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від 15 листопада 2007 р. №184/7

термін чинності Свідоцтва продовжено

до 15 листопада 2012 р.

Голова АПУ *С. Столярова* (С.Столярова)

Зав. Секретаріату АПУ *П. Довгоруку* (П.Довгоруку)

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

№00290



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 3095

Товариство з обмеженою
відповідальністю Аудиторська
фірма "ФІНЕКС - АУДИТ"
(ТОВ АФ "ФІНЕКС - АУДИТ")

Ідентифікаційний код/номер 32237449

Суб'єкт господарювання включений
до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів
рішенням Аудиторської палати України

від 26 грудня 2002 р. №118

Рішенням Аудиторської палати України
від 27 вересня 2012 р. №257/3

термін чинності Свідоцтва продовжено

до 27 вересня 2017 р.

Голова АПУ (І.Нестеренко)

Зав. Секретаріату АПУ (Ф.Прилипка)

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

№00366



УКРАЇНА
НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

СВІДОЦТВО

про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів

ТОВ АФ «ФІНЕКС - АУДИТ»

(найменування аудиторської фірми)

32237449

(код за ЄДРПОУ)

№ 3095 від 26.12.2002 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України)

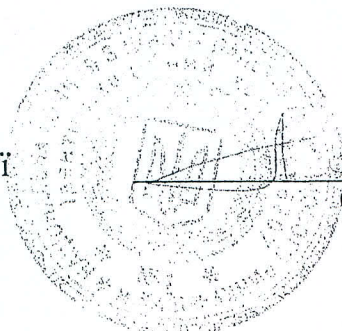
внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів.

Реєстраційний номер Свідоцтва: 48

Серія та номер Свідоцтва: П 000048

Строк дії Свідоцтва: з 12.03.2013 до 27.09.2017

Член Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку



(підпис)

О. М. Мозговий

АУДИТОРЬСКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 006274

Громадянин(ці) Тетяна Іванівна
Сави Олександрівна

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"
рішенням Аудиторської палати України № 176/10
від 26 " квітня 2007 р.
присвоєна кваліфікація аудитора.

Сертифікат чинний до " 26 " квітня 2010 р.

М. П. Голова комісії (В. Соко)
Завідувач Секретаріату (Т. Даворух)

1. Рішенням Аудиторської палати України № 249/3
від 26 " квітня 2012 р.

термін дії сертифіката продовжено до
26 " квітня 2017 р.

М. П. Голова комісії (Т. Немченко)
Завідувач Секретаріату (С. Терещук)

2. Рішенням Аудиторської палати України №
від " " 20__ р.

термін дії сертифіката продовжено до
" " 20__ р.

М. П. Голова комісії ()
Завідувач Секретаріату ()

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ
Територія Україна, м. Київ, Шевченківський район за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ
Вид економічної діяльності Управління фондами за КВЕД
Середня кількість працівників 1 8
Адреса, телефон вулиця Богдана Хмельницького, буд. 19-21, м. КИЇВ, 01030 5810822
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2015	01	01
34486135		
8039100000		
240		
66.30		

v
-

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2014** р.

Форма №1 Код за ДКУД | 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	13	5
первісна вартість	1001	100	100
накопичена амортизація	1002	87	95
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	298	255
первісна вартість	1011	590	617
знос	1012	292	362
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	9033	9027
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	9344	9287
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	209	440
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	8	8
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1087	319
Поточні фінансові інвестиції	1160	14447	12515
Гроші та їх еквіваленти	1165	5866	3324
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	5866	3324
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	21617	16606
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	30961	25893

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	14138	14138
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	4664	4664
Емісійний дохід	1411	4664	4664
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1935	1935
Резервний капітал	1420	10110	5110
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1425	(-)	(-)
Неоплачений капітал	1430	(-)	(-)
Видучений капітал	1435	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	30847	25847
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1595	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1615	3	42
товари, роботи, послуги	1620	55	4
розрахунками з бюджетом	1621	55	4
у тому числі з податку на прибуток	1625	-	-
розрахунками зі страхування	1630	-	-
розрахунками з оплати праці	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	-	-
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1690	56	-
Інші поточні зобов'язання	1695	114	46
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1800	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1900	30961	25893
Баланс	1900	30961	25893

Керівник

Ведрицька Інна Володимирівна

Головний бухгалтер

Ведрицька Інна Володимирівна

1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ
КАПІТАЛ УКРАЇНА"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2015	01	01
34486135		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2014 р.

Форма №2 Код за ДКУД **1801003****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3612	1963
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2675)	(3088)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	937	-
збиток	2095	(-)	(1125)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1	8
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(5207)	(4448)
Витрати на збут	2150	(382)	(23)
Інші операційні витрати	2180	(516)	(176)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(5167)	(5764)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	687	939
Інші доходи	2240	64928	69393
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(531)	(568)
Втрати від участі в капіталі	2255	(6)	(10)
Інші витрати	2270	(64895)	(69008)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(4984)	(5018)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(16)	(67)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(5000)	(5085)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(5000)	(5085)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	60	52
Витрати на оплату праці	2505	3718	4537
Відрахування на соціальні заходи	2510	623	814
Амортизація	2515	78	82
Інші операційні витрати	2520	4301	2250
Разом	2550	8780	7735

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Ведринська Інна Володимирівна

Ведринська Інна Володимирівна

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2015	01	01
34486135		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2014** р.

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3381	1881
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	6
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	5	57
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3465)	(2232)
Праці	3105	(3018)	(3728)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(676)	(890)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(717)	(768)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(67)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(650)	(760)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(59)	(2)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-4549	-5676
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	65511	70293
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

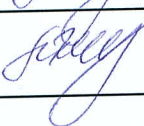
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(63389)	(58878)
необоротних активів	3260	(115)	(42)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	2007	11373
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-2542	5697
Залишок коштів на початок року	3405	5866	169
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3324	5866

Керівник



Ведринська Інна Володимирівна

Головний бухгалтер



Ведринська Інна Володимирівна



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(5000)	-	-	(5000)
Залишок на кінець року	4300	14138	-	4664	1935	5110	-	-	25847

Керівник

Головний бухгалтер



Ведринська Інна Володимирівна

Ведринська Інна Володимирівна

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Коди	
2014	12 31
	34486135
	8039100000
	240
	66.30

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬністю "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"**

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Управління фондами

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2014 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, улітка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості	первісної (переоціненої) вартості			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	38	32	-	-	-	-	-	6	-	-	-	38	38
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	29	25	-	-	-	-	-	1	-	-	-	29	26
Інші нематеріальні активи	070	33	30	-	-	-	-	-	1	-	-	-	33	31
Разом	080	100	87	-	-	-	-	-	8	-	-	-	100	95
Гуdivл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок шльових асигнувань

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівники, споруди та передавальні пристрої	120	4	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	4	1	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	146	98	21	-	-	-	-	45	-	-	-	167	143	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	147	128	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	144	122	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	26	17	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	26	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	47	47	3	-	-	-	-	3	-	-	-	50	50	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	11	-	-	-	223	23	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	223	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	590	292	27	-	-	-	-	70	-	-	-	617	362	-	-	-	-

- Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів
- Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
- Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, приданих за рахунок цільового фінансування
- Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, що взяті в операційну оренду
- Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю
- (261) _____
- (262) _____
- (263) _____
- (264) _____
- (2641) _____
- (265) _____
- (2651) _____
- (266) _____
- (267) _____
- (268) _____
- (269) _____
- 204 _____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	24	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	27	-

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	9027	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	38474	-	-
інші	410	24915	-	12515
Разом (розд.А + розд.Б)	420	63389	9027	12515

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	24	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	27	-

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	9027	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	38474	-	-
інші	410	24915	-	12515
Разом (розд.А + розд.Б)	420	63389	9027	12515

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	3
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1	513
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	6
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	687	531
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	64824	64895
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	104	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) - _____
 (632) - _____ %
 (633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	3
Готівка	640	-	-
Поточний рахунок у банку	650	3255	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	69	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-	-
Разом	690	3324	

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівафабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопічні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображені за чистою вартістю реалізації"
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
 З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(921) _____
 (922) _____
 (923) _____
 (924) _____
 (925) _____
 (926) _____

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	16
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	16
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	16
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	78
Використано за рік - усього	1310	27
в тому числі на:		
будинок	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	27
з них машини та обладнання	1313	21
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
потраплення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю							
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	накопичена амортизація	первісна вартість	первісна вартість	амортизація	корисності	корисності	первісна вартість	накопичена амортизація	залишок на кінець року	залишок на початок року	за рік	за рік	на кінець року	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) -

ХУ. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат	
				дохід	витрати				(прибуток +, збиток -) від реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
рослинництва - усього										
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сояшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1514										
ріпак	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва										
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1533										
молоко	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Ведиринська Інна Володимирівна

Головний бухгалтер

Ведиринська Інна Володимирівна



Пролито, пронумеровано
21 (двадцать один) арк.
скреплено печатью

Зуперстор
АОВ АР "Фиве де"



Кривобман О.О.